

## **WSTĘP**

*Niniejszy dokument jest opracowaniem prezentującym sprawozdania roczne za 2015 rok z wykonania budżetu Miasta Poręba, zawierającym zestawienie dochodów i wydatków, wynikające z zamknięć rachunków budżetu gminy.*

*Został on opracowany w związku z art. 267 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2013r. poz.885, z późn. zm.), celem przedłożenia Radzie Miasta Poręba oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Katowicach.*

*Zgodnie z art. 269 w/w ustawy, sprawozdanie zostało sporządzone na podstawie danych z ewidencji księgowej budżetu i składa się z części, prezentujących następujące zagadnienia:*

- I. Dane ogólne, dotyczące wykonania budżetu w 2015r.*
- II. Prezentacja dochodów budżetu Miasta Poręba*
- III. Prezentacja wydatków budżetu Miasta Poręba*
- IV. Zmiany w planie wydatków na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j Dz. U. z 2013r. poz.885, z późn. zm.), dokonane w trakcie roku budżetowego*
- V. Zaawansowanie realizacji programów wieloletnich*

### **Załączniki:**

*Nr 1 - Szczegółowe zestawienie kwot dochodów planowanych i zrealizowanych w 2015r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia*

*Nr 2 - Szczegółowe zestawienie kwot wydatków planowanych i zrealizowanych w 2015r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej*

*Nr 3 – Wydatki o charakterze majątkowym*

## CZĘŚĆ I

### **DANE OGÓLNE, DOTYCZĄCE WYKONANIA BUDŻETU MIASTA PORĘBA W 2015 R.**

Miasto Poręba realizuje zadania własne i zlecone za pośrednictwem następujących jednostek organizacyjnych:

1. Urząd Miasta w Porębie (UM);
2. Miejski Ośrodek Pomocy Społecznej w Porębie (MOPS);
3. Miejski Zespół Szkół w Porębie (MZS)
4. Szkoła Podstawowa nr 2 (SP nr 2)
5. Szkoła Podstawowa nr 3 (SP nr 3)
6. Przedszkole Miejskie w Porębie
7. Zespół Ekonomiczno-Administracyjny Szkół i Przedszkola w Porębie
8. Miejski Ośrodek Kultury w Porębie (MOK)
9. Miejska Biblioteka Publiczna w Porębie (MBP)
10. Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Porębie (SPZOZ)
11. Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Porębie Sp. z o. o. (M.P.G.K.i M.)
12. Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Porębie Sp. z o. o. (M.P.W.iK.)

Podmioty wymienione w poz. 1 – 7 działają jako jednostki budżetowe, poz. 8-9 to samorządowe instytucje kultury, poz. 10 – samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej, a poz. 11 -12 spółki prawa handlowego z wyłącznym udziałem Gminy Poręba.

W związku z art. 9 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych do sektora finansów publicznych nie zalicza się spółek prawa handlowego, a więc niniejsze sprawozdanie nie zawiera materiałów dotyczących działalności M.P.G.K.i M w Porębie Sp. z o. o. oraz M.P.W.i K w Porębie Sp. z o. o.

Budżet jednostki samorządu terytorialnego jest rocznym planem dochodów i wydatków oraz przychodów i rozchodów tej jednostki. Jest on uchwalany w formie uchwały budżetowej na dany rok budżetowy, która jest podstawą gospodarki finansowej jednostki samorządu terytorialnego w roku budżetowym.

Organ stanowiący Miasta Poręba **uchwałą nr III/11/14 z dnia 22 grudnia 2014r.** przyjął budżet gminy na rok 2015 .W trakcie roku Rada Miasta Poręba kilkakrotnie podejmowała także uchwały w sprawie zmian budżetu gminy, co prezentuje poniższe zestawienie:

Zestawienie nr 1 Wykaz uchwał Rady Miasta Poręba zmieniających uchwałę nr III/11/14

Lp.	Nr uchwały	Data	W sprawie:	Uwagi:
1	IV/18/15	12.01.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
2	VI/22/15	23.02.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
3	VII/38/15	23.03.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
4	VIII/43/15	27.04.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
5	X/54/15	29.06.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
6	X/55/15	29.06.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
7	XII/69/15	07.09.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
8	XIII/81/15	28.09.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	Kolegium RIO stwierdziło istotne naruszenie prawa w treści uchwały i wezwało RM do usunięcia nieprawidłowości.
9	XIV/90/15	26.10.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
10	XVI/94/15	23.11.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
11	XVII/103/15	30.11.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----
12	XIX/120/15	28.12.2015r.	Zmian w budżecie miasta na 2015r.	-----

Ponadto w trakcie roku budżetowego organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego – Burmistrz Miasta – wielokrotnie korzystał z uprawnień, wynikających z art. 257 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, jak również z upoważnienia określonego w §12 pkt 2 uchwały budżetowej na 2015r. i dokonywał zmian zarówno w budżecie gminy jak i w planie wydatków, wydając stosowne zarządzenia.

**Plan dochodów oraz plan wydatków** w układzie działów klasyfikacji budżetowej według stanu na dzień 31.12.2015r., a także **wykonanie** tych pozycji budżetowych w trakcie roku przedstawia poniższa tabela:

Tabela nr 1 Dochody i wydatki Miasta Poręba w 2015r. wg działów klasyfikacji budżetowej

Dział	Nazwa	DOCHODY w 2015r.			WYDATKI w 2015r.		
		Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Udział w dochodach ogółem	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Udział w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	35 229,17	35 275,48	0,16%	39 629,17	39 572,38	0,18%
600	Transport i łączność	3 000,00	3 099,17	0,01%	561 521,76	498 174,57	2,31%

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA PORĘBA W 2015 ROKU**

700	Gospodarka mieszkaniowa	2 141 000,00	1 259 219,43	5,60%	1 489 521,00	1 128 820,93	5,23%
710	Działalność usługowa	1 000,00	1 000,00	0,00%	32 798,00	18 383,60	0,09%
750	Administracja publiczna	477 339,00	398 744,58	1,77%	3 599 070,33	3 199 381,37	14,83%
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 462,00	74 967,90	0,33%	76 462,00	74 967,90	0,35%
752	Obrona narodowa	600,00	0,00	0,00%	600,00	0,00	0,00%
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	1 430 550,00	667 788,55	2,97%	732 162,00	542 072,83	2,51%
756	Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	10 497 373,00	10 663 759,06	47,38%	0,00	0,00	0,00%
757	Obsługa długu publicznego	0,00	0,00	0,00%	334 142,88	294 961,13	1,37%
758	Różne rozliczenia	5 020 179,00	5 020 462,22	22,31%	70 800,00	0,00	0,00%
801	Oświata i wychowanie	373 324,64	389 577,72	1,73%	7 754 918,07	7 681 717,27	35,61%
851	Ochrona zdrowia	705,00	315,00	0,00%	145 146,00	129 402,94	0,60%
852	Pomoc społeczna	2 352 745,55	2 328 476,96	10,35%	3 544 508,67	3 440 192,05	15,95%
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	52 995,00	47 306,44	0,21%	774 792,26	764 839,27	3,55%
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 072 394,00	1 606 879,39	7,14%	3 834 660,22	2 973 950,96	13,79%
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	4 121,87	0,02%	648 000,00	648 000,00	3,00%
926	Kultura fizyczna	0,00	3 987,04	0,02%	153 408,00	134 951,33	0,63%
<b>OGÓŁEM:</b>		<b>24 534 896,36</b>	<b>22 504 980,81</b>	<b>100,00%</b>	<b>23 792 140,36</b>	<b>21 569 388,53</b>	<b>100,00%</b>

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-27S, zrealizowane w 2015r. **dochody** Miasta Poręba wyniosły ogółem **22 504 980,81 zł**, co stanowi 91,73 % planu określonego na poziomie **24 534 896,36 zł**.

W 2015r. dochód ogółem na 1 mieszkańca gminy wyniósł 2 587,37 zł – liczba mieszkańców w Gminie Poręba na dzień 31.12.2015 r. wynosi 8 698 (dla porównania w 2014r. była to kwota 2 408,81 zł).

Szczegółowe rozliczenie dochodów z uwzględnieniem podziału na dochody bieżące oraz majątkowe przedstawia poniższe zestawienie:

Zestawienie nr 2 Dochody bieżące i majątkowe w budżecie Miasta Poręba w 2015r.

Rodzaje dochodów:	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu
Dochody bieżące	22 753 077,36	21 748 487,84	95,58%
Dochody majątkowe, w tym:	1 781 819,00	756 492,97	42,46%

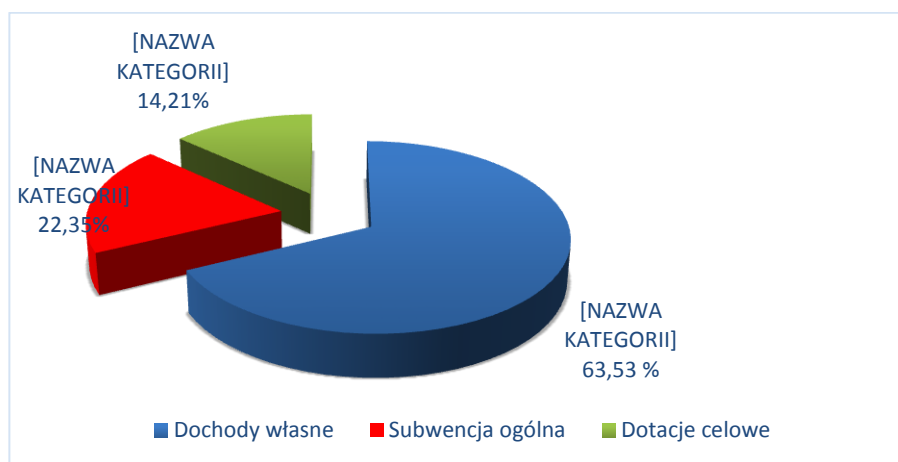
dotacje i środki przeznaczone na inwestycje	807 819,00	306 450,85	31,79
dochody ze sprzedaży majątku	964 000,00	450 042,12	46,68%
dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności	10 000,00	0,00	0,00%
<b>RAZEM:</b>	<b>24 534 896,36</b>	<b>22 504 980,81</b>	<b>91,73</b>

Ustawa z dnia 13 listopada 2003r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego definiuje, że dochodami jednostek samorządu terytorialnego są dochody własne, subwencja ogólna i dotacje celowe z budżetu państwa. Dochody Miasta w tej klasyfikacji prezentują się następująco:

*Zestawienie nr 3 Dochody własne, subwencja i dotacje celowe w budżecie Miasta Poręba w 2015r.*

Rodzaje dochodów	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu w %	Udział w dochodach ogółem w
Dochody własne	16 136 872,00	14 265 767,28	88,40%	63,53%
Subwencja ogólna	5 020 179,00	5 020 179,00	100,00%	22,35%
Dotacje celowe	3 318 105,36	3 170 710,23	95,56%	14,12%
<b>RAZEM:</b>	<b>24 475 156,36</b>	<b>22 456 656,51</b>	<b>91,75%</b>	<b>100,00%</b>

**Udział poszczególnych rodzajów dochodów w dochodach ogółem:**



W 2015r. rachunek bankowy gminy Poręba zasilają też środki pochodzące z dotacji celowych, które przeznaczone były zarówno na zadania z zakresu administracji rządowej, jak również na zadania własne. Podział i strukturę tych środków prezentuje zestawienie:

Zestawienie nr 4 Dotacje celowe w dochodach Miasta Poręba w 2015r.

Rodzaje dotacji:	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie ustawami	1 952 974,36	1 949 102,52
Dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	550,00	550,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	9 000,00	8 480,00
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących gmin z zakresu edukacyjnej opieki wychowawczej finansowanych w całości przez budżet państwa w ramach programów rządowych	4 815,00	4 478,83
Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin	911 989,00	894 297,80
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - środki UE	376 721,70	266 730,92
Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich - współfinansowanie krajowe	62 055,30	47 070,16
<b>Razem:</b>	<b>3 318 105,36</b>	<b>3 170 710,23</b>

Plan i wykonanie dochodów (dotacji) na **zadania z zakresu administracji rządowej**, jak również wydatki zrealizowane w tym zakresie według stanu na dzień 31.12.2015r. przedstawiono poniżej. Tabela ta jest zgodna ze sprawozdaniem RB-50.

Tabela nr 2 Dochody i wydatki Miasta Poręba w 2015r. związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań powierzonych

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Dochody bieżące		Wydatki bieżące				
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie			
						OGÓŁEM:	z tego:		
							Wydatki jednostek budżetowych, z tego:		Świadczenia na rzecz osób fizycznych
							Wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań	
010		Rolnictwo i łowiectwo	34 729,17	34 729,17	34 729,17	34 729,17	0,00	34 729,17	0,00
	01095	Pozostała działalność	34 729,17	34 729,17	34 729,17	34 729,17	0,00	34 729,17	0,00
750		Administracja publiczna	46 137,00	46 137,00	46 137,00	46 137,00	46 137,00	0,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	46 137,00	46 137,00	46 137,00	46 137,00	46 137,00	0,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	76 462,00	74 967,90	76 462,00	74 967,90	25 489,82	9 233,08	40 245,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	1 560,00	1 559,99	1 560,00	1 559,99	1 559,99	0,00	0,00
	75107	Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej	32 643,00	32 598,61	32 643,00	32 598,61	10 722,29	4 236,32	17 640,00
	75108	Wybory do Sejmu i Senatu	17 695,00	17 422,31	17 695,00	17 422,31	6 341,69	2 820,62	8 260,00
	75109	Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie	7 713,00	6 824,98	7 713,00	6 824,98	1 417,34	302,64	5 105,00
	75110	Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne	16 851,00	16 562,01	16 851,00	16 562,01	5 448,51	1 873,50	9 240,00
752		Obrona narodowa	600,00	-	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	600,00	-	600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
754		Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00	550,00	0,00
	75414	Obrona cywilna	550,00	550,00	550,00	550,00	0,00	550,00	0,00
801		Oświata i wychowanie	40 047,64	39 220,42	40 047,64	39 220,42	0,00	39 220,42	0,00
	80101	Szkoły podstawowe	27 722,96	27 406,80	27 722,96	27 406,80	0,00	27 406,80	0,00
	80110	Gimnazja	12 324,68	11 813,62	12 324,68	11 813,62	0,00	11 813,62	0,00
851		Ochrona zdrowia	705,00	315,00	705,00	315,00	0,00	315,00	0,00
	85195	Pozostała działalność	705,00	315,00	705,00	315,00	0,00	315,00	0,00
852		Pomoc społeczna	1 754 293,55	1 753 733,03	1 754 293,55	1 753 733,03	170 652,00	22 522,30	1 560 558,73

**SPRAWOZDANIE ROCZNE Z WYKONANIA BUDŻETU MIASTA PORĘBA W 2015 ROKU**

85212	Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	1 683 829,00	1 683 820,90	1 683 829,00	1 683 820,90	120 252,00	6 073,00	1 557 495,90
85213	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 045,00	16 045,00	16 045,00	16 045,00	0,00	16 045,00	0,00
85215	Dodatki mieszkaniowe	3 258,55	3 124,09	3 258,55	3 124,09	0,00	61,26	3 062,83
85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	50 400,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00	50 400,00	0,00	0,00
85295	Pozostała działalność	761,00	343,04	761,00	343,04	0,00	343,04	0,00
	<b>RAZEM:</b>	<b>1 953 524,36</b>	<b>1 949 652,52</b>	<b>1 953 524,36</b>	<b>1 949 652,52</b>	<b>242 278,82</b>	<b>106 569,97</b>	<b>1 600 803,73</b>

Dokładniej plan wszystkich dochodów budżetowych i jego realizacja przedstawione zostały w *części II* niniejszego sprawozdania.

Natomiast zrealizowane **wydatki** ogółem Miasta Poręba w kwocie **21.569.388,53zł** stanowią 90,66% wydatków planowanych (zgodnie ze sprawozdaniem Rb-28S). Według podstawowej klasyfikacji wydatków budżetowych określonej w art. 236 ustawy z dnia 27 sierpnia o finansach publicznych dane na dzień 31.12.2015r., prezentują się one następująco:

**Zestawienie nr 5** Wydatki bieżące i majątkowe w budżecie Miasta Poręba w 2015r.

Rodzaje wydatków	Plan (w zł)	Wykonanie (w zł)	Stopień wykonania planu
<b>Wydatki bieżące, z tego:</b>	<b>22 384 840,36</b>	<b>20 437 609,38</b>	<b>91,30%</b>
Dotacje na zadania bieżące	1 185 566,76	1 164 699,17	98,24%
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	2 592 320,91	2 439 308,84	94,10%
Wydatki jednostek budżetowych:	18 606 952,69	16 833 601,37	90,47%
<i>w tym: - wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane</i>	<i>10.801.909,78</i>	<i>10 648 915,60</i>	<i>98,58%</i>
<i>- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań</i>	<i>7 025 202,33</i>	<i>5 545 477,86</i>	<i>78,94%</i>
Wydatki na programy finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań JST	445 697,70	344 246,78	77,24%
Obsługa długu publicznego	240 000,00	225 602,02	94,00%
Poręczenia i gwarancje	94 142,88	69 359,11	73,67%
<b>Wydatki majątkowe, z tego:</b>	<b>1 407 300,00</b>	<b>1 131 779,15</b>	<b>80,42%</b>
Inwestycje i zakupy inwestycyjne:	1 407 300,00	1 131 779,15	80,42%



w tym: - na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 UOFP	599 783,00	390 679,51	65,14%
Zakup i objęcie akcji i udziałów	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
Wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego	Nie dotyczy	Nie dotyczy	Nie dotyczy
<b>RAZEM:</b>	<b>23 792 140,36</b>	<b>21 569 388,53</b>	<b>90,66%</b>

W kwocie zrealizowanych wydatków mieści się wartość zobowiązań wymagalnych z dnia 31.12.2014r. – 1.708.244,02 zł.

W planie wydatków w 2015r. Miasta Poręba znalazły się **dotacje** na zadania bieżące. Są one udzielane podmiotom należącym do sektora publicznego jak i nie związanych z tym sektorem. Stopień realizacji wydatków na dotacje znajduje się w poniższej tabeli:

*Tabela nr 3 Dotacje udzielone w 2015r. z budżetu Miasta Poręba*

Dz.	Rozdz.	Wyszczególnienie	Dotacje na zadania bieżące		Dotacje na zadania inwestycyjne	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
Dotacje celowe udzielane innym jednostkom samorządu terytorialnego:						
600		Transport i łączność	487 566,76	466 699,17	-	-
	60004	Lokalny transport zbiorowy	487 566,76	466 699,17	-	-
		Dofinansowanie transportu zbiorowego organizowanego na terenie Gminy Poręba przez Z.K.M Zawiercie	487 566,76	466 699,17	-	-
Dotacje podmiotowe dla samorządowych instytucji kultury:						
921		Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	648 000,00	648 000,00	-	-
	92109	Domy kultury i ośrodki kultury, świetlice i kluby	426 000,00	426 000,00	-	-
		Dotacja podmiotowa dla M.O.K w Porębie	426 000,00	426.000,00	-	-
	92116	Biblioteki	222 000,00	222 000,00	-	-
		Dotacja podmiotowa dla M.B.P w Porębie	222 000,00	222 000,00	-	-
Dotacje dla jednostek nie należących do sektora finansów publicznych						
926		Kultura fizyczna i sport	50 000,00	50 000,00	-	-
	92605	Zadania w zakresie kultury fizycznej	50 000,00	50 000,00	-	-
		Dotacje na dofinansowanie zadań z zakresu kultury fizycznej i sportu	50 000,00	50 000,00	-	-
OGÓŁEM:			1 185 566,76	1 164 699,17	-	-

Szczegółowe zestawienie i omówienie kwot wydatków planowanych i zrealizowanych w 2015 prezentuje część III sprawozdania.

Zgodnie ze sprawozdaniem Rb-NDS, rok 2015 zamknął się **nadwyżką budżetową** w kwocie **935.592,28 zł**, podczas gdy planowana na 2015r. nadwyżka wynosiła 742.756,00 zł. Została ona w znacznej części przeznaczona na spłatę rat kredytów i pożyczek, zaciągniętych w poprzednich latach.

Również **wynik na działalności operacyjnej**, mierzony jako różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi, jest dodatni i wyniósł 1.310.878,46 zł.

Niezbędnym elementem do oceny sytuacji finansowej Miasta Poręba jest analiza poziomu zobowiązań.

Burmistrz Miasta skorzystał w trakcie roku z upoważnienia, jakie organ stanowiący przekazał mu w uchwale budżetowej i zaciągnął kredyt w kwocie 1.500.000 zł na sfinansowanie przejściowego deficytu występującego w trakcie roku. Kredyt ten został w pełni spłacony do końca roku.

Kredyty i pożyczki długoterminowe, jakie zostały uregulowane w 2015r. i stan zadłużenia z nich wynikający na koniec roku zaprezentowano poniżej:

*Zestawienie nr 6 Rozchody uregulowane w 2015r. i stan zadłużenia z tytułu kredytów i pożyczek na dzień 31.12.2015r.*

Wyszczególnienie:	Spłaty w 2015r.	Zobowiązania pozostałe do zapłaty na dzień 31.12.2015r.
<b><u>Kredyty:</u></b>	<b><u>725 200,00 zł</u></b>	<b><u>5 945 740,00 zł</u></b>
Kredyt na budowę hali sportowej	450 000,00 zł	3 387 500,00 zł
Kredyt na budowę boiska ORLIK 2012	185 200,00 zł	222 240,00 zł
Kredyt na sfinansowanie deficytu budżetowego z 2011r.	90 000,00 zł	2 336 000,00 zł
<b><u>Pożyczki w WFOŚiGW:</u></b>	<b><u>17 556,00 zł</u></b>	<b><u>70 224,50 zł</u></b>
Pożyczka na termomodernizację SP nr 3	17 556,00 zł	70 224,50 zł
<b>RAZEM:</b>	<b>742 756,00 zł</b>	<b>6 015 964,50 zł</b>

Na dzień 31.12.2015 r. Gmina posiadała zobowiązania w formie subrogacji w wysokości **1 159 730,63 zł**, w wyniku podpisania umów w sprawie restrukturyzacji zadłużenia i przejęcie długu:

- w kwocie 157 500,00 zł wobec firmy MAGELLAN umowa zawarta do dnia 31.12.2016 r.
- w wysokości 1 002 230,63 zł wobec firmy Municipalny Fundusz Inwestycyjny Zamknięty umowa zawarta do dnia 31.12.2015 r.

W związku z zabezpieczeniem przez Gminę Poręba spłaty pożyczki pobranej przez MPGiM z firmy MAGELLAN S.A. w dniu 16.10.2013 r. Gmina w roku 2015z uwagi na zaprzestanie płatności przez Miejskie Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej spółka z o.o. zmuszona była do spłaty pożyczki w wysokości 69 359,11 zł.

W 2015 r. nie emitowano papierów wartościowych.

Dług gminy na dzień 31.12.2015r. wyniósł **7 421 988,86 zł** (zgodnie z Rb-UZ). Stan zadłużenia na koniec 2015r. kształtowały następujące wielkości:

- długoterminowe kredyty i pożyczki – 6 015 964,50 zł.
- Zobowiązania w formie subrogacji – 1 159 730,63 zł

zobowiązania wymagalne – 246 293,73 zł

Porządkując zobowiązania z tytułu kredytów i pożyczek według pozostałego terminu zapadalności, ich struktura przedstawia się następująco (zgodnie z Rb-UZ):

- 2 039 526,63 zł – do 1 roku;
- 2 967 668,50 zł – od 1 roku do 5 lat;
- 2 168 500,00 zł – powyżej 5 lat.

Począwszy jednak od 2014r. każda gmina posiada indywidualny wskaźnik możliwości zadłużania się i obsługi tego długu. Zgodnie bowiem z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić budżetu, którego realizacja spowoduje, że w roku budżetowym oraz w każdym roku następującym po roku budżetowym, relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym: spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami, wykupów papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami i dyskontem a także potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji do planowanych dochodów ogółem budżetu przekroczy średnią arytmetyczną z obliczonych dla poprzednich trzech lat relacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów ogółem budżetu. Gmina Poręba od roku 2014 boryka się z płynnością finansową. Niestety prognozy finansowe na rok 2016 wykazały, że gmina nie może uchwalić budżetu ponieważ nie spełnia zasad art. 242-244 u.o.f.p, dlatego też w dniu 8 stycznia 2016r została wezwana przez Regionalną Izbę Obrachunkową do opracowania i uchwalenia programu postępowania naprawczego dla finansów Gminy Poręba.

**Stan należności** Miasta Poręba według sprawozdania Rb-N ukształtował się na poziomie **6 345 482,22 zł** (w tym 201 899,18 zł to środki na rachunkach bankowych).

Należności wymagalne opiewają na kwotę 5 865 237,15 zł; wśród nich największe pozycje stanowią należności podatkowe (głównie podatek od nieruchomości od osób prawnych – 3 735 705,60 zł, podatek od nieruchomości od osób fizycznych – 192 651,40 zł, podatek gruntowy os. fizyczne – 20 505,65 zł, podatek od środków transportowych od osób prawnych – 31 338,00 zł, podatek od środków transportowych od osób fizycznych – 79 598,94 zł), jak również zaległości z tytułu funduszu alimentacyjnego i zaliczki alimentacyjnej – 993 647,97 zł, należności czynszowe od najemców lokali gminnych – 294 925,69 zł, zaległości z tytułu mandatów i grzywien, nałożonych przez Straż Miejską – 323 467,05 zł, należności z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi – 60 227,79 zł, należność w wys. 42 498,02 zł za spłatę przez UM Poręba pożyczki za MPGKiM w ramach poręczenia, należności od MPGKiM z tytułu nie przekazanych na konto Gminy płatności czynszowych – 31 892,77 zł.

W placówkach oświatowych Miasta Poręba funkcjonują wydzielone **rachunki, o których mowa w art. 223 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych**. Stan dochodów i wydatków z nich sfinansowanych w okresie I-XII 2015r. wraz ze wskazaniem placówek, w których funkcjonowały te rachunki przedstawia poniższa tabela:

*Tabela nr 4 Dochody i wydatki na rachunkach, o których mowa w art. 223 ustawy o finansach publicznych*

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody w zł (źródła dochodów: opłaty za wyżywienie, za świadczenia dodatkowe ponad podstawę programową, darowizny, opłaty za korzystanie z mienia, inne wpłaty)		Wydatki w zł (przeznaczenie wydatków: zakup żywności, środków czystości, materiałów, usługi pozostałe - w tym w szczególności zakup energii, wody, usług telekomunikacyjnych, innych usług obcych)	
			Plan	Wykonanie	Plan	Wykonanie
801		Oświata i wychowanie	612 855,00	350 504,04	612 855,00	350 504,04
	80103	Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	52 000,00	18 928,70	52 000,00	18 928,68
		Szkoła Podstawowa nr 2	24 000,00	18 928,70	24 000,00	18 928,68
		Szkoła Podstawowa nr 3	28 000,00	0,00	28 000,00	0,00
	80104	Przedszkola	304 855,00	135 373,40	304 855,00	135 373,40
		Przedszkole Miejskie	304 855,00	135 373,40	304 855,00	135 373,40
	80148	Stołówki szkolne i przedszkolne	234 500,00	178 091,04	234 500,00	178 091,06
		Miejski Zespół Szkół	78 500,00	67 434,05	78 500,00	67 434,05
		Szkoła Podstawowa nr 2	84 000,00	75 117,77	84 000,00	75 117,79
		Szkoła Podstawowa nr 3	72 000,00	35 539,22	72 000,00	35 539,22
	80195	Pozostała działalność	21 500,00	18 110,90	21 500,00	18 110,90
		Miejski Zespół Szkół w Porębie	21 500,00	18 110,90	21 500,00	18 110,90
		<b>OGÓŁEM:</b>	<b>612 855,00</b>	<b>350 504,04</b>	<b>612 855,00</b>	<b>350 504,00</b>

Na rachunkach tych gromadzone są dochody bieżące z darowizn oraz opłat za wyżywienie i wynajem składników majątkowych, natomiast wydatkowane środki przeznaczane są na zakupy żywności, środków czystości i niezbędnych materiałów, a także na koszty mediów (są to wydatki bieżące jednostek budżetowych związane z realizacją ich statutowych zadań).

## CZĘŚĆ II

### PREZENTACJA DOCHODÓW BUDŻETU MIASTA PORĘBA

## **W SZCZEGÓŁOWOŚCI OKREŚLONEJ W UCHWALE BUDŻETOWEJ MIASTA PORĘBA**

*Szczegółowe zestawienie kwot dochodów planowanych i zrealizowanych w 2015r. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej ze wskazaniem źródeł ich pochodzenia przedstawia załącznik nr 1 do niniejszego sprawozdania.*

*Poniżej natomiast znajduje się część opisowa wskazanych w nim pozycji.*

### **Dz. 010 Rolnictwo i łowiectwo**

#### **Rozdz. 01095 Pozostała działalność**

Zaewidencjonowane tu dochody bieżące w kwocie 34 729,17 zł to środki otrzymane z budżetu państwa na zadanie z zakresu administracji rządowej, związane ze zwrotem rolnikom części kosztów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego wykorzystywanego do produkcji rolnej. Wpływ w wysokości 546,31 zł dotyczy dochodów z tytułu dzierżawy obwodów łowieckich.

### **Dz. 600 Transport i łączność**

#### **Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne**

Zrealizowana kwota dochodów w wysokości 2 991,36 zł to środki przekazane przez PZU na dofinansowanie poprawy bezpieczeństwa na drogach: odnowienie oznakowania poziomego.

#### **Rozdz. 60095 Pozostała działalność**

Zaewidencjonowany dochód 106,80 zł to opłata od prywatnego przewoźnika za korzystanie z przystanków gminnych oraz odsetki 1,01 zł za opóźnienie w zapłacie należności.

### **Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa**

#### **Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej**

W rozdziale tym największą pozycję stanowią wpływy z tytułu czynszów za lokale gminne. Należności przypisane z tytułu czynszów kształtują się na poziomie 1 000 000,00 zł, natomiast faktyczne wpłaty w 2015r. wyniosły 674 596,39zł, co ma głównie związek z ogromnymi zaległościami, jakie mieszkańcy mają wobec administrującego gminnymi budynkami mieszkalnymi M.P.G.K.iM Sp. z o.o. w Porębie. Pozostałe dochody wykazane w tym rozdziale Gmina osiągnęła między innymi z tytułu wpłat od zarządcy budynkami gminnymi z tytułu zwrotów od najemców za energię ciepłą w wysokości 4 109,19 zł. Wpływy z lat ubiegłych wynoszą 79,08 zł, a zwrot kosztów sądowych stanowi kwotę 1 056,00 zł, z kolei za nieterminowe wpłaty na konto gminy wpłynęła kwota 478,33 zł

#### **Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Wśród dochodów bieżących największe znaczenie mają tu:

- opłaty za użytkowanie wieczyste ustanowione na nieruchomościach gminnych w wysokości 31 216,77 zł,
- zwroty kosztów postępowania w sprawie rozgraniczenia nieruchomości 6 229,33 zł,
- dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych j.s.t. 88 705,71 zł,
- odsetki za nieterminowe przekazywanie płatności 2 443,05 zł,
- wpłata kary umownej przez Biuro Usług Geodezyjnych 169,12 zł, oraz zwrot z lat ubiegłych 94,34 zł.

Natomiast dochody majątkowe związane są ze sprzedażą lokali i gruntów wynoszą 449 790,09 zł, a z tytułu sprzedaży samochodu stanowiącego własność gminy 252,03 zł.

### **Dz. 710 Działalność usługowa**

#### **Rozdz. 71035 Cmentarze**

Ujęte środki w wysokości 1 000,00 zł to dotacja celowa z budżetu państwa na zadanie bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – dotyczy opieki nad mogiłami wojennymi, znajdującymi się na terenie gminy.

### **Dz. 750 Administracja publiczna**

#### **Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie**

Zrealizowane dochody w Rozdz. 75011 to:

1. dotacja §2010 ze Śląskiego Urzędu Wojewódzkiego w Katowicach w wysokości 46 137,00 zł na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej wynikających z ustawy – Prawo o aktach stanu cywilnego, ustawy o ewidencji ludności oraz ustawy o dowodach osobistych, sprawy z ustawy o powszechnym obowiązku obrony oraz sprawy zgromadzeń.
2. prowizja (5%) od dochodów pobranych z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej – związanych z udostępnianiem danych osobowych – kwota 15,47zł.

#### **Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

Dochody ujęte w tej pozycji dotyczą wpływów związanych z:

1. dzierżawą kociołka do prażonek 362,60 zł,
2. prowizjami należnymi od Z.K.M. w Zawierciu z tytułu sprzedaży biletów miesięcznych 1 082,44 zł,
3. odsetkami za nieterminowe regulowanie należności 1 180,77 zł
4. na dochody zaewidencjonowane w § 0970 składają się:
  - należności powstałe w latach ubiegłych, z tytułu wykonania zastępczego 1 803,52 zł,
  - zwrot podatku VAT naliczonego nad należnym z Urzędu Skarbowego w Zawierciu z lat ubiegłych 26 608,00 zł,
  - zwroty pracowników Urzędu Miasta za prywatne rozmowy telefoniczne 29,52 zł,

- prowizją dla płatnika z tytułu terminowego regulowania zaliczek na podatek dochodowy od osób fizycznych 608,00 zł,
- wpłata podatku VAT z lat ubiegłych 1 047,51 zł,
- pozostałe rozliczenia 3,67 zł.

#### **Rozdz. 75075 Promocja JST**

Zaewidencjonowane dochody to darowizny na rzecz promocji Miasta w wysokości 6 065,00 zł.

#### **Rozdz. 75095 Pozostała działalność**

Wykazane dochody 313 801,08 zł to dotacje celowe, przeznaczone na zadanie pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Poręba”, które współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka.

### **Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

#### **Rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Środki w wysokości 1 559,99zł uwzględnione w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej to dotacja celowa na zadania z zakresu administracji rządowej na aktualizację i prowadzenie stałego rejestru wyborców.

#### **Rozdz. 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

W rozdziale tym w wysokości 32 598,61 zł zaewidencjonowano dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów Prezydenta Rzeczypospolitej.

#### **Rozdz. 75108 Wybory do Sejmu i Senatu**

Z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Katowicach, Gmina otrzymała dotację w wysokości 17 422,31 zł na wybory do Sejmu i Senatu.

#### **75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

W wysokości 6 824,98zł przekazano dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie na przygotowanie i przeprowadzenie wyborów uzupełniających do Rady Miasta.

#### **Rozdz. 75110 Referenda ogólnokrajowe i konstytucyjne**

Otrzymano dotację z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Częstochowie w wysokości 16 562,01 zł na przygotowanie i przeprowadzenie referendum ogólnokrajowego.

**Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa****Rozdz. 75414 Obrona cywilna**

Z Powiatu Zawierciańskiego przekazano dotację w wysokości 550,00 zł na zadania bieżące zakresu obrony cywilnej realizowane na podstawie porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego.

**Rozdz. 75416 Straż gminna (miejska)**

Główny dochód osiągnięty w tym rozdziale w wysokości 663 518,14 zł to wpływy z tytułu grzywien i mandatów wystawianych przez Straż Miejską. Dochód w kwocie 2 794,20 zł zrealizowano ze zwrotu kosztów postępowania administracyjnego, kwota 7,10 zł to odsetki za nieterminowe wpłaty, z kolei 919,11 zł to zaległe wpłaty z lat ubiegłych.

**Dz. 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

*Jak widać z tabeli nr 1, największe znaczenie dla budżetu Miasta Poręba mają dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem, ujęte w Dz. 756. Stanowią one 47,38 % ogólnej wartości zrealizowanych dochodów i aż 74,75% dochodów własnych.*

*W obrębie Dz. 756 w Gminie Poręba dochody ujmowane są w następujących rozdziałach:*

- **Rozdz. 75601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych**
- **Rozdz. 75615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych**
- **Rozdz. 75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych**
- **Rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody JST na podstawie ustaw**
- **Rozdz. 75621 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa.**

Z uwagi na jednorodność i podobieństwo tytułów dochodów ujmowanych w poszczególnych rozdziałach klasyfikacji budżetowej, poniższa tabela przedstawia zestawienie zrealizowanych dochodów w Dz. 756 według ich źródeł:

Tabela nr 5 *Dochody wg tytułów ujęte w Dz. 756 zrealizowane w 2015r.:*



Wpływy z podatków i opłat	Plan w zł	Wykonanie w zł	Różnica między planem a wykonaniem w zł	Stopień wykonania planu	Udział w dochodach własnych
Podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych opłacany w formie karty podatkowej	3 500,00	6 875,62	3 375,62	196,45%	0,02%
Podatek od nieruchomości	3 503 534,00	3 664 609,29	161 075,29	104,60%	23,25%
Podatek rolny	235 000,00	242 833,45	7 833,45	103,33%	1,58%
Podatek leśny	32 000,00	32 334,20	334,20	101,04%	0,20%
Podatek od środków transportowych	150 000,00	117 103,80	-32 896,20	78,07%	0,96%
Podatek od spadków i darowizn	55 000,00	17 466,77	-37 533,23	31,76%	0,48%
Opłata od posiadania psów	1 500,00	1 327,50	-172,50	88,50%	0,01%
Wpływy z opłaty targowej	40 000,00	34 611,00	-5 389,00	86,53%	0,29%
Wpływy z opłaty skarbowej	25 000,00 zł	21 620,00	-3 380,00	86,48%	0,15%
Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż alkoholu	165 000,00	170 488,06	5 488,06	103,33%	1,14%
Podatek od czynności cywilnoprawnych	261 500,00	255 161,42	-6 338,58	97,58%	1,84%
Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	31 000,00	31 252,56	252 56	100,81%	6,21%
Wpływy z różnych opłat	2 000,00	9 238,92	7 238,92	461,95%	0,08%
Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych	5 867 339,00	5 918 188,00	50 849,00	100,87%	39,37%
Udział gminy w podatku dochodowym od osób prawnych	60 000,00	40 215,46	-19 784,54	67,03%	0,36%
Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat i in., wpływy z pozostałych odsetek	65 000,00	100 433,01	35 433,01	154,51%	0,08%
<b>RAZEM:</b>	<b>10 497 373,00</b>	<b>10 663 759,06</b>	<b>166 386,06</b>	<b>101,59%</b>	<b>76,02%</b>

Skutki ulg i obniżenia górnych stawek podatkowych prezentuje tabela:

Tabela nr 6 Skutki ulg i obniżenia górnych stawek podatkowych

Wyszczególnienie:	Skutki obniżenia górnych stawek podatków obliczone za okres sprawozdawczy	Skutki udzielonych ulg i zwolnień	Skutki decyzji wydanych przez organ podatkowy	
			umorzenie zaległości podatkowych	rozłożenie na raty, odroczenie terminu płatności, zwolnienie z obowiązku pobrania, ograniczenie poboru
Podatek rolny	51 097,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od nieruchomości	1 073 864,11 zł	15 291,13 zł	0,00 zł	71,80 zł
Podatek leśny	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od środków transportowych	66 642,91 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek dochodowy od osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Podatek od czynności cywilnoprawnych	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
Opłata skarbową	0,00	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
<b>Razem:</b>	<b>1 191 604,02 zł</b>	<b>15 291,13 zł</b>	<b>0,00 zł</b>	<b>71,80 zł</b>

**Dz. 758 Różne rozliczenia****Rozdz. 75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego**

Analizując subwencję oświatową w wysokości 3 797 607,00 zł należy niewątpliwie odnieść się do wydatków bieżących, poniesionych na realizację zadań sklasyfikowanych w Dz. 801 Oświata i wychowanie. Wyniosły one 7 681 717,27 zł, co oznacza, że dotychczasowe koszty funkcjonowania oświaty w gminie Poręba były w 49,44 % finansowane z subwencji oświatowej, a pozostałe 50,56 % gmina wygospodarowała z dochodów własnych i z dotacji.

**Rozdz. 75807 Część wyrównawcza subwencji ogólnej dla gmin**

W 2015r. Miasto Poręba spełniało ustawowe przesłanki do otrzymania części wyrównawczej subwencji, a więc wskaźnik dochodów podatkowych na mieszkańca w gminie był mniejszy niż 92% dochodów podatkowych dla wszystkich gmin. Ministerstwo Finansów na konto gminy przekazało kwotę subwencji w wysokości 1 222 572,00 zł.

**Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe**

Kwota 283,22zł to dochody z tytułu kapitalizacji odsetek od lokat O/N.

## **Dz. 801 Oświata i wychowanie**

### **Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe**

W wykonanych dochodach znajduje się dotacja w wysokości 27 406,80 zł z budżetu państwa na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne lub materiały ćwiczeniowe oraz sfinansowanie kosztu zakupu podręczników. Pozostała dotacja w wysokości 3 570,00 zł przekazana została na zakup książek niebędących podręcznikami, do bibliotek szkolnych – zgodnie z Rządowym programem wspierania w 2015 r. organów prowadzących SP w obszarze rozwijania zainteresowań uczniów przez promocję czytelnictwa wśród dzieci i młodzieży „Książki naszych marzeń”. W wysokości 32,27 zł Miejski Zespół Szkół przekazał należne płatnikowi dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego.

### **Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

Kwota 110 751,00 zł to dotacja dla oddziałów przedszkolnych funkcjonujących przy Szkołach Podstawowych –SP nr 2 i SP nr 3, pozostała kwota w wysokości 11 882,80 zł dotyczyła zwrotu kosztów za pobyt dzieci w przedszkolu z Gminy Ogrodzieniec oraz Zawiercie.

### **Rozdz. 80104 Przedszkola**

Kwota 218 956,00 zł to dotacja przedszkolna dla Przedszkola Miejskiego w Porębie. Pozostała kwota w wysokości 5 065,50 zł zwrot kosztów za pobyt dzieci z Gminy Zawiercie. W wysokości 79,00 zł Przedszkole Miejskie osiągnęło dochody z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego.

### **Rozdz. 80110 Gimnazja**

Wojewoda śląski w wysokości 11 813,62 zł przekazał dotację na wyposażenie szkół w podręczniki, materiały edukacyjne, ćwiczeniowe oraz na sfinansowanie kosztu zakupu podręczników, materiałów edukacyjnych. Miejski Zespół Szkół zrealizował dochody w wysokości 20,73 zł z tytułu terminowej zapłaty podatku dochodowego.

## **Dz. 851 Ochrona zdrowia**

### **Rozdz. 85195 Pozostała działalność**

Zrealizowane dochody w wysokości 315,00 zł dotyczą dotacji przekazanej z budżetu państwa na pokrycie kosztów wydawania przez gminy decyzji w sprawach świadczeniobiorców innych niż ubezpieczeni, spełniających kryterium dochodowe (zadania realizowane przez MOPS Poręba).

## **Dz. 852 Pomoc społeczna**

### **Rozdz. 85206 Wspieranie rodziny**

Zaewidencjonowane dochody w kwocie 18 668,80 zł stanowią dotację z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gmin tj. zatrudnianie przez gminy asystentów rodziny, koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej na rok 2015.

**Rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Dotacja celowa z budżetu państwa w wysokości 1 683 820,90 zł przekazana od wojewody na zadania z zakresu administracji rządowej na wypłatę zasiłków rodzinnych, dodatków do zasiłków, świadczeń opiekuńczych, świadczeń z funduszu alimentacyjnego oraz zapomogi z tytułu urodzenia dziecka.

Ponadto ujęto tu należności wyegzekwowane od dłużników alimentacyjnych jako dochód własny gminy w wysokości 24 196,90 zł wraz z odsetkami 270,42 zł oraz kosztami upomnień 242,00 zł. MOPS osiągnął także dochody z tytułu zwrotu nienależnie pobranych świadczeń rodzinnych z lat ubiegłych w wysokości 306,00 zł oraz w wysokości 1 323,85 zł z wpływów od komornika z tytułu zwrotu funduszu alimentacyjnego.

**Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

W wysokości 16 045,00 zł ujęto dotację celową (§201) oraz dotację (§203) w wysokości 15 659,06 zł na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczone na pokrycie składek na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające świadczenia z pomocy społecznej tj. zasiłek stały i świadczenia rodzinne. Kwota 952,20 zł to zwrot z MOPS nienależnie pobranych składek zdrowotnych od zasiłku stałego.

**Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

Zrealizowane dochody to środki z budżetu państwa przekazane w formie dotacji celowej w wysokości 174 862,57 zł na dofinansowanie zadań własnych Gminy na wypłatę zasiłków okresowych z pomocy społecznej, zwroty nienależnie pobranych świadczeń z wpłaty za usługi opiekuńcze z MOPS wynoszą 9 859,00 zł, a z tytułu nienależnie pobranych zasiłków okresowych z lat ubiegłych ZUS w wysokości 54,59 zł.

**Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Kwota 3 124,09 zł to dotacja z przeznaczeniem na wypłatę zryczałtowanych dodatków energetycznych dla osób otrzymujących dodatek mieszkaniowy oraz na koszty obsługi tego zadania.

**Rozdz. 85216 Zasiłki stałe**

Sklasyfikowane w rozdz. 85216 dochody to w szczególności środki z budżetu państwa przekazane w formie dotacji celowej w wysokości 180 624,76 zł na dofinansowanie zadań własnych Gminy z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych z pomocy społecznej, a także należności w wysokości 10 580,00 zł przekazana przez MOPS z tytułu nienależnie pobranego zasiłku stałego z lat ubiegłych.

**Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

W zrealizowanych dochodach znajduje się głównie dotacja celowa w wysokości 86 188,00 zł z budżetu państwa na dofinansowanie zadania własnego gminy (§ 2030), związana z utrzymaniem MOPS w Porębie oraz kwota 407,34 zł stanowiąca odsetki bankowe zrealizowane przez MOPS.

**Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Środki w wysokości 50 400,00 zł stanowią dotację celową na zadania z zakresu administracji rządowej przeznaczoną na świadczenie usług opiekuńczych dla podopiecznych MOPS.

**Rozdz. 85295 Pozostała działalność**

Wartości wykazane w tym rozdziale to:

- Refundacja kosztów związanych z zatrudnianiem pracowników w ramach prac społecznie użytecznych w wysokości 748,44 zł z Powiatowego Urzędu Pracy,
- Środki na realizację przez gminy zadań z zakresu administracji rządowej związane z przyznaniem Karty Dużej Rodziny w wysokości 343,04 zł,
- Dotacje celowe z budżetu państwa na zadania w ramach programu rządowego pn. „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” w kwocie 49 800,00 zł.

**Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

**Rozdz. 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, także szkolenia młodzieży**

W wysokości 7 610,00 zł WFOŚiGW dofinansował koszt wypoczynku dzieci w ramach tzw. „zielonej szkoły”.

**Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

Dochody tu ujęte to środki dotacji celowej na zadania własne gminy - stypendia socjalne w wysokości 35 217,61 zł oraz na program rządowy – „Wyprawka szkolna” (§ 204) w kwocie 4 478,83 zł.

**Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami**

W rozdziale tym w wysokości 1 184 939,40 zł ujęto opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, kwota 3 454,24 zł dotyczyła wpłaconych na konto Gminy kosztów upomnień, z kolei kwota 1 281,67 zł to odsetki od nieterminowych wpłat za śmieci. Należność w wysokości 78 020,00 zł stanowi dochody z tytułu kary umownej za

odstąpienie od umowy z przyczyn wykonawcy. Natomiast kwota 7 480,00 zł to dotacja z Ministerstwa Gospodarki na aktualizację inwentaryzacji wyrobów zawierających azbest na terenie miasta Poręba.

**Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

W rozdz. 90019 ujęto środki z Urzędu Marszałkowskiego w wysokości 22 704,10 zł należne gminie jako część wpływów związanych z karami i opłatami za korzystanie ze środowiska.

**Rozdz. 90020 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat produktowych**

W wysokości 51,26 zł WFOŚiGW przekazał opłatę produktową.

**Rozdz. 90095 Pozostała działalność**

Zrealizowany dochód majątkowy w wysokości 306 450,85 zł to przede wszystkim środki na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Mickiewicza 2 w Porębie oraz budynku SP ZOZ przy ul. LWP 20 w Porębie”. W rozdziale tym ujęto także koszty procesu zapłacone Gminie Poręba przez firmę - Przedsiębiorstwo Budowlane z tytułu nieprawidłowości przy pracach związanych z budową Orlika w wysokości 2 400,00 zł, oraz należności za rok ubiegły w wysokości 97,87 zł.

**Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Rozdz. 92116 Biblioteki**

Wykazany dochód w wysokości 4 121,87 zł dotyczy zwrotu niewykorzystanej dotacji za rok 2014 z Miejskiej Biblioteki Publicznej.

**Dz. 926 Kultura fizyczna**

**Rozdz. 92601 obiekty sportowe**

Osiągnięty dochód w wysokości 3 987,04 zł dotyczy zebranych opłat za bilety wstępu na basen.

### **CZĘŚĆ III**

#### **PREZENTACJA WYDATKÓW BUDŻETU MIASTA PORĘBA W SZCZEGÓŁOWOŚCI OKREŚLONEJ W UCHWALE BUDŻETOWEJ MIASTA PORĘBA**

*Szczegółowe zestawienie kwot wydatków planowanych i zrealizowanych w 2015. według działów i rozdziałów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2 do niniejszego sprawozdania. Poniżej natomiast znajduje się część opisowa wskazanych w nim pozycji. Wydatki o charakterze majątkowym prezentuje natomiast załącznik nr 3.*

##### **Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo**

###### **Rozdz. 01030 Izby rolnicze**

Ujęto tu wydatki wynikające z ustawy z 14 grudnia 1995 r. o izbach rolniczych (j.t. Dz.U. z 2002 r. Nr 101, poz. 927 z późn.zm.). Dochody izb pochodzą z odpisu w wysokości 2% od uzyskanych wpływów z tytułu podatku rolnego pobieranego na obszarze działania izby (art. 35 ust. 1 pkt 1 przywołanej ustawy). Wpływy z podatku rolnego stanowiące dochody izby (2%), gminy odprowadzają na rachunki bankowe właściwych izb w terminie 21 dni od dnia, w którym upływa termin płatności danej raty podatku rolnego, natomiast od wpływów gminy z tytułu zaległości podatkowych w podatku rolnym oraz odsetek za zwłokę od tych zaległości – w najbliższym terminie, o którym mowa wcześniej, przypadającym po dniu wpływu tych dochodów na rachunek bankowy gminy. W 2015r. odprowadzono kwotę 4.843,21zł.

###### **Rozdz. 01095 Pozostała działalność**

Wydatki tu sklasyfikowane związane były ściśle z zadaniem zleconym gminom, tj. zwrotem rolnikom części kosztów podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego. Całość zadania została sfinansowana przez Śląski Urząd Wojewódzki w ramach dotacji celowej. Kwota wydatków wyniosła 34.729,17 zł.

##### **Dz. 600 Transport i łączność**

###### **Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy**

W ramach niniejszego rozdziału zrealizowano wydatki w formie dotacji dla miasta Zawiercie na dofinansowanie kosztów zorganizowanego transportu zbiorowego na terenie Miasta Poręba – 466 699,17zł.

###### **Rozdz. 60012 Generalna Dyrekcja Dróg Krajowych i Autostrad**

Wydatki tu ujęte to koszty związane z korzystaniem z pasa ruchu drogowego przy DK 78. – 32,00 zł.

###### **Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne**

Ujęte tu wydatki dotyczą kosztów utrzymania dróg gminnych, a w szczególności remontów cząstkowych i napraw infrastruktury znajdującej się przy drogach gminnych , a także zakupu znaków, tablic, mieszanki bitumicznej kosztów usług obcych przy infrastrukturze drogowej ,odszkodowania z tyt.uszkodzenia samochodu na drogach gminnych, jak również ubezpieczenia dróg gminnych oraz wydatków z umowy zlecenia z inspektorem

nadzorującym prace przy drogach gminnych w roku 2014. – 31.443,40zł.

### **Dz. 700 Gospodarka mieszkaniowa**

#### **Rozdz. 70004 Różne jednostki obsługi gospodarki mieszkaniowej**

Wydatki sklasyfikowane w tym rozdziale związane są przede wszystkim z utrzymywaniem komunalnych budynków mieszkalnych. Najistotniejszą grupę stanowią wpłaty na wyodrębnione fundusze remontowe oraz prace remontowe w mieszkaniach komunalnych, a także opłaty na rzecz M.P.G.K iM Sp. z o.o. za administrowanie (288 186,66) i zarządzanie komunalnym zasobem mieszkaniowym ( 406 766,76) Ponadto gmina finansuje koszty utrzymania pustostanów (tj. energia cieplna i elektryczna), ponosi koszty egzekucji, opłat sądowych, opłat z tyt.eksmisji,jak również realizuje zwroty kaucji mieszkaniowych na rzecz najemców. W 2015r wydatkowano kwotę ogółem 868 948,45 zł.

#### **Rozdz. 70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami**

Największą pozycję w wydatkach związanych z gospodarowaniem gminnymi gruntami i nieruchomościami stanowi wartość podatku od nieruchomości gminnych (212 600,00 zł); pozostałe to koszty inwentaryzacji budynków gminnych, usług geodezyjnych, opłat sądowych, koszty szacowania wartości nieruchomości, odszkodowanie za grunty przejęte pod budowę grogi gminnej. Wyniosły one łącznie 259 872,48 zł.

### **Dz. 710 Działalność usługowa**

#### **Rozdz. 71004 Plany zagospodarowania przestrzennego**

Zrealizowane w tym roku wydatki bieżące w kwocie 17 383 ,60 zł dotyczyły głównie zlecenia usług związanych z opracowaniem fragmentów planu zagospodarowania przestrzennego oraz dokumentów niezbędnych do ustalenia warunków zabudowy.

#### **Rozdz. 71035 Cmentarze**

Wydatki zostały sfinansowane głównie z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadania na podstawie porozumienia, związanego z utrzymaniem mogił wojskowych na terenie gminy – 1000,00 zł.

### **Dz. 750 Administracja publiczna**

#### **Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie**

W ramach wydatków na wynagrodzenia ujęto tu koszty płacowe pracowników Referatu Spraw Obywatelskich, USC oraz koszty wynagrodzenia pracownika zajmującego się wpisami do ewidencji działalności gospodarczej. Ponadto zrealizowano zakupy materiałów . Częściowo zadania te są dofinansowane z dotacji z budżetu państwa. W 2015r. wydatki wyniosły 254 826,46 zł.

#### **Rozdz. 75014 Egzekucja administracyjna należności pieniężnych**

W 2015r. poniesiono wydatki w kwocie 19 736,42 zł, związane z egzekucją należności (głównie podatkowych).

#### **Rozdz. 75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)**

W ramach niniejszego rozdziału klasyfikacji budżetowej ujmowane są koszty funkcjonowania organu stanowiącego Miasta Poręba. Wśród wydatków największą pozycję stanowią diety radnych. Ujęto tu też zakupy drobnych materiałów związanych z organizacją prac Rady Miasta wyniosły one 107 659,24zł.



## Rozdz. 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)

Wydatki poniesione w łącznej kwocie 2 435 525,44 zł, szczegółowo prezentują się następująco:

§	Nazwa	Rodzaj wydatków	Kwota wydatków w 2015 r.
<b>WYDATKI BIEŻĄCE</b>			<b>2 435 525,44 zł</b>
<i>Świadczenia na rzecz osób fizycznych</i>			<b>19 950,00</b>
3020	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	W tym paragrafie klasyfikacji budżetowej ujmuje się w szczególności wydatki, co do których każdego pracodawcę obligują przepisy z zakresu BHP. W 2015r. w ramach poniesionych kosztów zrealizowano dofinansowanie zakupu okularów korekcyjnych dla 2 pracowników UM.	19 950,00
<b>Wydatki bieżące jednostek budżetowych, w tym:</b>			<b>2 415 575,44zł</b>
<u>wynagrodzenia i składki od nich naliczane</u>			<u>2 025 104,85 zł</u>
4010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	Wynagrodzenia brutto pracowników UM, których koszty rozliczane są w Dz. 750 Rozdz. 75023, w tym nagrody jubileuszowe (dla 6 osób, 38.460,00zł), odprawa dla byłego Burmistrza (35.130,00 zł) oraz ekwiwalenty za niewykorzystany urlop wypoczynkowy (3 osoby, 11.908,00) zł.	1 589 425 ,03
4040	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	Są tu ujęte wydatki brutto dotyczące dodatkowego wynagrodzenia rocznego za 2014r.	123 294 ,71zł
4110	Składki na ubezpieczenie społeczne	Składki ubezpieczenia emerytalnego, rentowego i wypadkowego, które – na podstawie odpowiednich przepisów prawa – finansuje pracodawca (kwota łączna od wynagrodzeń osobowych, „13-tki” i umów zlecenia).	268 625,29 zł
4120	Składki na Fundusz Pracy	Składki na Fundusz Pracy od wynagrodzeń osobowych i „13-tki”	24 166,75 zł
4170	Wynagrodzenia bezosobowe	Wynagrodzenia z tytułu zawartych umów zlecenia dotyczących w szczególności roznoszenia podatkowych nakazów płatniczych (20.332,20 zł); usług doradztwa finansowego (9.000,00 zł); prac administracyjno-biurowych (1.800,00zł).	19 593,07 zł
<u>wydatki związane z realizacją statutowych zadań jednostek budżetowych:</u>			<u>390 470,59 zł</u>
4140	Wpłaty na PFRON	Wydatki dokonywane na podstawie ustawy o rehabilitacji zawodowej i społecznej oraz zatrudnianiu osób niepełnosprawnych, zgodnie z którą do wpłat na PFRON zobowiązani są pracodawcy zatrudniający co najmniej 25 pracowników w przeliczeniu na pełny wymiar czasu pracy, u których wskaźnik zatrudnienia osób niepełnosprawnych wynosi mniej niż 6%. Wartość składki stanowi iloczyn 40,65% przeciętnego wynagrodzenia i liczby pracowników odpowiadającej różnicy między zatrudnieniem zapewniającym osiągnięcie wskaźnika zatrudnienia osób	27 959,00 zł

		niepełnosprawnych w wysokości 6% a rzeczywistym zatrudnieniem osób niepełnosprawnych.	
4210	Zakup materiałów i wyposażenia	Wśród tych wydatków największe pozycje stanowią koszty poniesione na druki , materiały biurowe, w tym tonery do drukarek i kserokopiarek), koszty prenumeraty prasy fachowej i publikacji książkowych , licencje na programy komputerowe oraz środki czystości, wyposażenia	49 569,66 zł
4260	Zakup energii	Ujęte tu zostały wydatki na zakup energii cieplnej, elektrycznej oraz wody w budynku UM.	38 145,06 zł
4270	Zakup usług remontowych	Ujęto tu wydatki napraw urządzeń biurowych.	6 591,25zł
4280	Zakup usług zdrowotnych	W tym paragrafie klasyfikacji budżetowej wykazuje się koszty badań lekarskich pracowników jednostki (wstępne i okresowe).	1 385,00 zł
4300	Zakup usług pozostałych	W tej pozycji budżetowej w 2015r. ujmowane. były w szczególności koszty usług pocztowych , prowizji i opłat bankowych oraz pozostałe (koszty obsługi prawnej UM, zlecanej firmom zewnętrznym, abonamenty i asysty techniczne dotyczące funkcjonującego w UM oprogramowania, wywóz ścieków, itp.)	156 059,01 zł
4360	Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych świadczonych w ruchomej publicznej sieci telefonicznej	W 2015r. księgowano tu wydatki związane ze służbowymi telefonami komórkowymi, stacjonarnymi oraz dostęp do internetu.	29 357,37 zł
4410	Podróże służbowe krajowe	Są to wydatki na pokrycie kosztów wyjazdów służbowych podczas delegacji krajowych oraz ryczałty za korzystanie z samochodów prywatnych do celów służbowych.	14 675,40
4430	Różne opłaty i składki	- inne opłaty.	3 795,00 zł
4440	Odpisy na ZFŚS	Kwota ta prezentuje wartość środków odprowadzonych na rachunek bankowy ZFŚS. W 2014r. kwota odpisu podstawowego na pracownika wynosiła 1.093,93 zł.	38 140,89 zł
4530	Podatek od towarów i usług	Jest to kwota podatku Vat należnego, wynikającego z wystawionych przez UM faktur, potwierdzających najem lokali i powierzchni, odprowadzona na rachunek Urzędu Skarbowego.	839,32 zł
4580	Pozostałe odsetki	W paragrafie tym mieszczą się koszty odsetek karnych od nieterminowych płatności zobowiązań księgowanych w Dz. 750 Rozdz. 75023.	723,93 zł
4610	Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego, opłaty z tyt.ustalenia hipotek	Są to wydatki poniesione w związku z toczącymi się postępowaniami sądowymi z powództwa cywilnego z udziałem Gminy Poręba.	14 130,00 zł

4700	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	Zaksięgowane tu wydatki dotyczą kosztów związanych z podnoszeniem kwalifikacji zawodowych pracowników UM.	9 099,70 zł
------	---	---	-------------

#### **Rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego**

Wydatki poniesione w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej w kwocie 52 188,25 zł przeznaczone zostały na organizację przedsięwzięć, zakup gadżetów, mających na celu promocję Miasta Poręba (w tym organizację WOŚP, „Dni Poręby”, „Festiwalu Prażonek”, uroczystości z okazji Święta 11 Listopada) oraz składki członkowskie za 2015.

#### **Rozdz. 75095 Pozostała działalność**

Wydatki, które zostały poniesione w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej to koszty realizacji projektu pn. „Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Poręba”, które współfinansowane jest z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka (100% dofinansowania), opłat prowizji od restrukturyzacji zobowiązań (15 644,48 zł). Wydatkowano 329 445,56 zł w tym na projekt 313 801,08 zł

### **Dz. 751 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa**

#### **Rozdz. 75101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa**

Wydatki tu ujęte związane są z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej - z prowadzeniem i aktualizacją stałego rejestru wyborców. Środki na to zadanie zostały przyznane jako dotacja celowa na zadania zlecone; kwota 1.559,99 zł.

#### **Rozdz. 75107 Wybory Prezydenta Rzeczypospolitej Polskiej**

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiono wydatki zaangażowania członków komisji wyborczych oraz obsługi, zajmujących się organizacją wyborów – 32 598,61 zł.

#### **Rozdz. 75109 Wybory do rad gmin, rad powiatów i sejmików województw, wybory wójtów, burmistrzów i prezydentów miast oraz referenda gminne, powiatowe i wojewódzkie**

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiono wydatki zaangażowania członków komisji wyborczych oraz obsługi, zajmujących się organizacją wyborów samorządowych w Gminie Poręba – 6.824 ,98 zł.

#### **Rozdz. 75110 Referenda ogólnokrajowe**

W tym rozdziale klasyfikacji budżetowej przedstawiono wydatki zaangażowania członków komisji wyborczych oraz obsługi, zajmujących się organizacją referendum ogólnokrajowego w Gminie Poręba – 16 562,01 zł

### **Dz. 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**

#### **Rozdz. 75412 Ochotnicze straże pożarne**

Sprawy ochrony przeciwpożarowej należą do zadań własnych gminy, określonych w art. 7 ustawy z dnia 08.03.1990r. o samorządzie gminnym. Realizowane one są w zakresie wskazanym w art. 32 ustawy z dnia 24.08.1991r. o ochronie przeciwpożarowej. W związku z powyższym gmina Poręba, wykonując w 2015r. zadania wynikające z w/w aktów prawa, wydatkowała środki na następujące rodzaje kosztów:

- wynagrodzenia konserwatorów sprzętu strażackiego – 19 627,08 zł;
- pozostałe wydatki bieżące – 65 441,01 zł, w tym w szczególności:
  - zakupy paliwa i części do samochodów strażackich,
  - koszty napraw i przeglądów sprzętu strażackiego,
  - ubezpieczenia sprzętu;
  - koszty utrzymania budynków OSP (energii, wywozu ścieków, drobnych usług itp.);
  - badań lekarskich strażaków;
  - usługi telekomunikacyjne.

#### **Rozdz. 75414 Obrona cywilna**

Wydatki zrealizowane w tym rozdziale wydatki na obronę cywilną zrealizowane ze środków dotacji celowej z powiatu zawierciańskiego 550,00 zł (przeład i konserwacja systemów alarmowych).

#### **Rozdz. 75416 Straż gminna**

W 2015r. na funkcjonowanie Straży Miejskiej Miasto Poręba wydatkowało kwotę 456 454,74 zł, na którą składały się m.in. następujące pozycje:

- wynagrodzenia Strażników i składki od nich naliczane – 147 341,39 zł;
- usługi związane z obsługą fotoradaru, usługi pocztowe – 257 780,50 zł;
- zakup materiałów i wyposażenia (w tym paliwo, materiały biurowe) – 7 651,09 zł;
- koszty sądowe – 224,94 zł;
- koszty egzekucji komorniczych- 7.406,88 zł
- energia elektryczna, ciepła i woda – 16 415,46 zł;
- dostęp do sieci Internet, usługi telekomunikacyjne – 8 722,29 zł;
- umundurowanie – 1 858,30 zł

#### **Dz. 757 Obsługa długu publicznego**

##### **Rozdz. 75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego**

W rozdziale tym uwzględnione zostały poniesione koszty odsetek od pożyczek i kredytów. Wyniosły one łącznie 225 602,02 zł

##### **Rozdz. 75704 Różne rozliczenia z tyt.poręczenia i gwarancji**

W tym rozdziale zaewidencjonowano spłatę pożyczki poręczonej przez gminę Spółce MPGKi M- 69 359,11 zł

#### **Dz. 801 Oświata i wychowanie**

Wydatki Miasta Poręba, sklasyfikowane w dz. 801 –łącznie w 2015r. wydatkowano kwotę 7 681 717,27 zł, z czego:

- 3 797 607,00 zł pochodziło z części oświatowej subwencji ogólnej;
- 329 707,00 zł pochodziło z dotacji przedszkolnej;
- 39 220,42 pochodziło z dotacji na zakup podręczników dla klas pierwszych;

*Oceniając koszty funkcjonowania placówek oświatowych w naszej gminie nie można pominąć wydatków na świetlice szkolne, które ujęte są w Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza Rozdz. 85401. W 2015r. wyniosły one łącznie 708 728,44 zł.*

#### **Rozdz. 80101 Szkoły podstawowe**

W Mieście Poręba funkcjonują 3 gminne szkoły podstawowe. Koszty ich funkcjonowania w 2015r. wyniosły 3 779 736,52 zł. Około 80% poniesionych wydatków stanowią koszty zatrudnienia pracowników szkół. Wśród pozostałych wydatków bieżących zrealizowanych w 2015r. w szkołach podstawowych największe koszty poniesiono na koszty energii, artykułów biurowych, drobnego wyposażenia, różnych usług.

#### **Rozdz. 80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych**

W Porębie funkcjonują 2 oddziały przedszkolne – przy SP Nr 2 i przy SP Nr 3. Poniesione wydatki to 251 979,40 zł

#### **Rozdz. 80104 Przedszkola**

W Porębie funkcjonuje jedno przedszkole. Poniesiono wydatki 1 293 964,25 zł w tym na: zakup energii, artykułów biurowych, gospodarczych, drobnego wyposażenia, usług monitoringu, telekomunikacyjnych, wywóz nieczystości itp. Koszty wynagrodzeń personelu: 1 090 584,61

W kosztach tych są płatności na rzecz innych gmin, związane z uczęszczaniem dzieci z Miasta Poręba do przedszkoli znajdujących się poza terenem gminy – 35 623,95 zł.

#### **Rozdz. 80110 Gimnazja**

W Porębie funkcjonuje jedno gimnazjum , które jest w strukturze Miejskiego Zespołu Szkół w Porębie. Wydatki w 2015- 1 846 589,19 zł w tym wynagrodzenia i pochodne: 1 648 777,16 Ponadto zakupiono materiały biurowe, środki czystości, poniesiono koszty prenumeraty pism fachowych, gazu, energii elektrycznej i wody, sfinansowano koszty usług telekomunikacyjnych i innych związanych z administrowaniem Gimnazjum ..

#### **Rozdz. 80113 Dowożenie uczniów do szkół**

W poniesionych wydatkach bieżących w wysokości 73 695,83 zł są koszty dowozu niepełnosprawnych dzieci z terenu Poręby do szkół specjalnych.

#### **Rozdz. 80114 Zespół Obsługi Ekonomiczno-Administracyjnej szkół**

W Porębie od czerwca 2015 funkcjonuje zespół ekonomiczno-administracyjny szkół w Porębie. Koszty poniesione w 2015 to 111 265,04 zł

#### **Rozdz. 80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych, gimnazjum i liceach ogólnokształcących ,liceach profilowanych i szkołach zawodowych oraz szkołach artystycznych**

Poniesione wydatki związane są głównie organizacją nauki dla uczniów z określonym stopniem niepełnosprawności . Wydatki poniesione w 2015 -310 714,43 zł. Są to głównie płace i pochodne nauczycieli

### **Dz. 851 Ochrona zdrowia**

#### **Rozdz. 85153 Zwalczanie narkomanii**

Na cele związane ze zwalczaniem narkomanii w Gminie Poręba wydano 3 541,95 zł.

#### **Rozdz. 85154 Przeciwdziałanie alkoholizmowi**

Wydatki tu sklasyfikowane znajdują się w planie finansowym zarówno Urzędu Miasta jak i Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej.

Wśród poniesionych kosztów wynagrodzeń i pochodnych w kwocie 91 547,96 zł znajdują się wydatki, związane z funkcjonowaniem Zespołu ds. Orzecznictwa i Przeciwdziałania Przemocy w Rodzinie oraz koszty zatrudnienia personelu Świetlicy Środowiskowej.

Pozostałe rodzaje poniesionych wydatków to koszty biegłych, orzekających o konieczności podejmowania leczenia odwykowego, koszty organizacji kampanii profilaktycznych, zakupu materiałów niezbędnych do organizacji zajęć dla dzieci, uczęszczających do Świetlicy Środowiskowej i inne koszty funkcjonowania Świetlicy. Wydatki ogółem: 124.653,81

#### **Rozdz. 85158 Izby wytrzeźwień**

Zrealizowano wydatek w kwocie 892,18 zł – koszt pobytu na Izbie Wytrzeźwień w Sosnowcu osób, które zostały przewiezione z terenu Poręby i z majątku których nie było możliwości egzekwowania należności.

#### **Rozdz. 85195 Pozostała działalność**

Poniesiony wydatek to koszt wydanych przez MOPS decyzji na ubezpieczenie zdrowotne -315,00 zł.

### **Dz. 852 Pomoc społeczna**

#### **Rozdz. 85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie**

Ujęto tu koszty funkcjonowania zespołu interdyscyplinarnego - 3.038,48 zł

#### **Rozdz. 85206 Wspieranie rodziny**

W tej podziale klasyfikacji budżetowej ewidencjonowane są koszty organizacji pieczy zastępczej. Zadanie to – częściowo dofinansowane z budżetu państwa – realizuje MOPS w Porębie. Łączny koszt – 75 985,80 zł.

#### **Rozdz. 85212 Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego**

Zadania, na które nakłady finansowe zostały ujęte w tym rozdziale klasyfikacji budżetowej, finansowane są w znacznej mierze ze środków dotacji celowej z budżetu państwa, jako zadanie zlecone gminie.

Największy udział w wydatkach ogółem miały tu wypłaty świadczeń społecznych, na które składały się:

- zasiłki rodzinne wraz z dodatkami;
- świadczenia opiekuńcze;
- świadczenia z funduszu alimentacyjnego, przyznawane na podstawie ustawy z dnia 07.09.2007r. o pomocy osobom uprawnionym do alimentów.

Ponadto ujęte tu są też koszty wynagrodzeń pracowników MOPS, obsługujących w/w zadania, jak również koszty rzeczowe, tj. prowizje bankowe, zakup materiałów biurowych i druków, odpisy na ZFŚS, zwroty nienależnie pobranych świadczeń i in. Wartość zadań w 2015r. – 1 684 277,32 zł.

**Rozdz. 85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej, niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej**

Wydatki zrealizowane w ramach Rozdz. 85213 w kwocie 32 656,26 zł zostały sfinansowane ze środków przyznanych dotacją celową z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na dofinansowanie zadań bieżących gmin. Przeznaczone zostały na odprowadzenie składki zdrowotnej za niektóre osoby pobierające zasiłek stały oraz świadczenia pielęgnacyjne.

**Rozdz. 85214 Zasiłki i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe**

W ramach niniejszego rozdziału klasyfikacji budżetowej wydatkowana kwota w wysokości 401.177,25 zł została przeznaczona na następujące zadania :

- zasiłki okresowe;
- zasiłki celowe na żywność, odzież, opał, leki i inne podstawowe potrzeby bytowe;
- zasiłki okresowe;
- częściowa odpłatność za pobyt osób chorych w Domu Pomocy Społecznej.

**Rozdz. 85215 Dodatki mieszkaniowe**

Sfinansowano koszty dodatków mieszkaniowych oraz dodatku energetycznego, dla osób uprawnionych do dodatku mieszkaniowego – 172.363,34 zł.

**Rozdz. 85216 Zasiłki stałe**

Zadanie związane z wypłatą zasiłków stałych realizowane jest w ramach dotacji z budżetu państwa na zadania własne gmin. Łącznie w 2015r. wydano kwotę 191 204,76 zł.

**Rozdz. 85219 Ośrodki pomocy społecznej**

Wydatki tu ujęte to koszty funkcjonowania Miejskiego Ośrodka Pomocy Społecznej jako jednostki organizacyjnej Miasta Poręba – 736 854,08 zł w tym wynagrodzenia i pochodne 647.536,38zł. Częściowo zadanie finansowane jest z dotacji z budżetu państwa.

**Rozdz. 85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze**

Wydatek w kwocie 50 400,00 zł został sfinansowany ze środków dotacji celowej na koszty usług opiekuńczych i specjalistycznych . Jest to zadania zlecone z zakresu administracji rządowej.

**Rozdz. 85295 Pozostała działalność**

Poniesione wydatki w kwocie 92 234,76 zł to w szczególności koszty zadań realizowanych przez MOPS: związanych z programem „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” (zadanie częściowo finansowane z dotacji z budżetu państwa), a także z wypłatami dodatku specjalnego do świadczeń opiekuńczych (zadanie finansowane przez budżet państwa) oraz z obsługą Karty Dużych Rodzin. Ponadto Urząd Miasta dokonał wypłat na rzecz pracowników realizujących prace społecznie-użyteczne w Gminie (świadczenia te podlegają refundacji z PUP Zawiercie).

### **Dz. 854 Edukacyjna opieka wychowawcza**

#### **Rozdz. 85401 Świetlice szkolne**

Poniesione wydatki w 2015 roku : 708 728,44 zł w tym koszty płacowe – 639.702,44zł. Pozostałe to głównie środki czystości, odpisy na ZFŚS i badania okresowe pracowników

#### **Rozdz. 85412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży**

Wydatki tu wskazane to dofinansowanie wypoczynku uczniów klas trzecich w ramach tzw. „zielonej szkoły”. 7 610,00 zł.

#### **Rozdz. 85415 Pomoc materialna dla uczniów**

W ramach tych wydatków wypłacono stypendia szkolne oraz świadczenia z programu pn. „Wyprawka szkolna”. – 48 500,83 zł.

### **Dz. 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

#### **Rozdz. 90002 Gospodarka odpadami**

Wśród poniesionych 2015r. wydatków największą pozycję stanowią koszty usług odbioru odpadów z terenu gminy, jakie realizowane były przez firmę SITA oraz MPGKiM w Porębie oraz kosztów korespondencji, związanej z realizacją tych zadań. Łączny koszt, ujęty w tej podziale klasyfikacji budżetowej to 875.486,33 zł. Zobowiązania na dzień 31.12.2015 425 602,67 zł.. Oceniając koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami w gminie, należałoby również uwzględnić kompleksowe koszty płacowe pracowników, realizujących to zadanie, które ujęte są w Dz. 750 Rozdz. 75023.

#### **Rozdz. 90003 Oczyszczanie miast i wsi**

Znaczną pozycję wśród zrealizowanych wydatków stanowią usługi obce, związane z utrzymywaniem należytego porządku w mieście, w tym zwłaszcza zimowe utrzymanie dróg, opróżnianie koszy ulicznych, wywóz odpadów stałych z nieruchomości gminnych, sprzątanie targowiska. Wydatki całkowite w 2015r. wyniosły 238.849,48 zł.

#### **Rozdz. 90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach**

Zrealizowane wydatki w łącznej kwocie 108.613,86 zł dotyczyły głównie utrzymania terenów zielonych, kosztów, prac remontowych na placach zabaw.

#### **Rozdz. 90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg**

Kwota wydatków bieżących 487 434,48 zł, jest tu zakup energii elektrycznej, jak również koszty konserwacji oprav oświetleniowych ,przeprogramowanie zegara (usługa związana z czasowym wyłączeniem oświetlenia nocnego w ramach wdrożenia oszczędności), odsetki od nieterminowych płatności.

#### **Rozdz. 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska**

W wydatkach, jakie zostały zrealizowane w tym rozdziale ujęto w szczególności koszty opracowania ekspertyzy , wykonania badań monitoringowych dotyczących zamkniętego składowiska odpadów, montażu reperów na składowisku, wykonanie opracowania Planu Gospodarki niskoemisyjnej dla Miasta (27.950,00) Razem wydatki- 36.244,85 zł.



**Rozdz. 90095 Pozostała działalność**

W zrealizowanych wydatkach bieżących w kwocie 1.227 321,96 zł ujęto w szczególności koszty wyłapywania bezdomnych zwierząt na terenie Miasta, koszty prowizji dotyczące inkasa opłaty targowej, zakup materiałów do naprawy i remontu ciągu ciepłowniczego.

Wśród wydatków inwestycyjnych ujęto tu koszty dotyczące inwestycji pn. „Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ulicy Mickiewicza 2 w Porębie oraz budynku SPZOZ w Porębie przy ul. LWP 20”, - 1 131.779,15 zł

**Dz. 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**

**Rozdz. 92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby**

W rozdziale tym ujęto dotację podmiotową dla Miejskiej Ośrodka Kultury w Porębie – 426 000,00 zł.

**Rozdz. 92116 Biblioteki**

W rozdziale tym ujęto dotację podmiotową dla Miejskiej Biblioteki Publicznej – 222 000,00 zł.

**Dz. 926 Kultura fizyczna**

**Rozdz. 92601 Obiekty sportowe**

Poniesione wydatki bieżące to głównie koszty utrzymania boiska ORLIK , terenu przy MOSiR ,koszty uruchomienia basenu miejskiego w okresie letnim, koszty wynagrodzeń dla ratowników wodnych i animatora sportu. – kwota 84 951,33 zł.

**Rozdz. 92605**

**Zadania w zakresie kultury fizycznej**

Wydatki tu ujmowane to dotacje dla lokalnych klubów sportowych przeznaczone na krzewienie kultury fizycznej i sportu na terenie Miasta – 50 000,00 zł.

**CZĘŚĆ IV**

**ZMIANY W PLANIE WYDATKÓW NA REALIZACJĘ PROGRAMÓW FINANSOWANYCH Z UDZIAŁEM**

**ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009R.**

**O FINANSACH PUBLICZNYCH (DZ. U. NR 157, POZ. 1240, Z PÓŻN. ZM.),**

**DOKONANE W TRAKCIE ROKU BUDŻETOWEGO**

Art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2013r. poz. 885, z późn. zm.) wskazuje, iż do środków publicznych zalicza się środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie EFTA (pkt 2) oraz inne środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi (pkt 3).

W 2015r. Miasto Poręba uczestniczyło w realizacji następujących zadań, związanych z programami finansowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy:

1. Projekt pn. **„Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w gminie Poręba”**, współfinansowany ze środków Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Operacyjnego Innowacyjna Gospodarka. Koszty i wydatki dotyczące tego projektu ujmowane są w budżecie Miasta w Dz. 750 Rozdz. 75095. Zgodnie z podpisaną umową o dofinansowanie, projekt realizowany jest w okresie 15.02.2013r. do 31.12.2015r., a jego wartość opiewa na kwotę 459.824,00 zł. Jest on w 100% finansowany ze źródeł zewnętrznych. Jego podstawowym celem jest stworzenie możliwości korzystania z sieci Internet dla 40 gospodarstw domowych, zagrożonych wykluczeniem cyfrowym. Cel ten ma zostać osiągnięty poprzez realizację następujących działań:
  - Upowszechnienie dostępu do szerokopasmowego Internetu dla osób z grup docelowych projektu poprzez zakup i użyczenie sprzętu komputerowego dla 40 gospodarstw domowych i podłączenie ich do sieci Internet;
  - Nabycie umiejętności korzystania z technologii informacyjnych poprzez udział w szkoleniach z zakresu obsługi komputera oraz korzystania z Internetu.

Plan wydatków na 2015 na projekt został wprowadzony uchwałą nr III/11/14 z dnia 22 XII 2014 r w wysokości 154 587 zł. Uchwałą nr IV/18/15 z dnia 12-01-2015 zwiększono plan o kwotę 259 115,00 zł (dotacja z budżetu UE o kwotę 220 247,75 z budżetu państwa o kwotę 38 867,25 zł). Razem plan na 2015 r wyniósł 413 702 zł. Wydatki poniesione na projekt w 2015 : 313.801,08 zł.

2. Zadanie inwestycyjne pn. **„Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Mickiewicza 2 w Porębie oraz budynku SPZOZ przy ul. Ludowego Wojska Polskiego 20 w Porębie”** realizowane jest na podstawie umowy zawartej pomiędzy Gminą Poręba a Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie. Jest ono współfinansowane ze środków Programu Operacyjnego (PL04) „Oszczędzanie energii i promowanie odnawialnych źródeł energii” w ramach Norweskiego Mechanizmu Finansowego 2009-2014. Projekt realizowany był od IX.2014r. do VI.2015r.

Plan wydatków na rok 2015 na to zadanie został wprowadzony uchwałą nr III/11/14 z 22 grudnia 2014 kwota 1.402 300,00 zł. Zarządzeniem Burmistrza 236/15 z dnia 30-10-2015 dokonano przesunięć między paragrafami. Realizacja projektu polegała głównie na wymianie stolarki okiennej i drzwiowej ,wymianie źródła ciepła, modernizacji instalacji CO, izolacji ścian i stropów, wypłacenie wynagrodzenia inspektorowi nadzoru. Poniesiono w roku 2015 wydatki 1.131 779,15 ujęte w dziale 900 rozdz.90095

Kwota 306 450,85 to środki otrzymane z NFOŚ Warszawa , kwota 402 658,38 stanowiła umorzenie pożyczki przez WFOŚ w Katowice, i wydatki poniesione przez gminę właśnie w tej wysokości przeznaczone były na to zadanie (warunek umorzenia pożyczki). Pozostała część inwestycji to środki własne(422 669,77). Inwestycja została zakończona w roku 2015 –całość projektu to 1.189 479,18. Nakłady poniesione na budynek SPZOZ to 183 358,05 zł. Pozostała część wydatków 1.006.121,13 zł to

nakłady poniesione na budynek wielofunkcyjny MOK. W roku 2016 planowany jest wpływ z tytułu refundacji poniesionych kosztów z NFOŚ na kwotę 6 092,76 zł.

## **CZĘŚĆ V**

### **ZAAWANSOWANIE REALIZACJI PROGRAMÓW WIELOLETNICH**

W 2015r. organ stanowiący podjął pierwszą uchwałę nr III/12/14 w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2027, w której przedstawił planowane do realizacji przedsięwzięcia wieloletnie. W ciągu roku nastąpiły zmiany do WPF. Ostatnią uchwałę nr XIX/119/15w sprawie zmian do WPF Rada Miasta podjęła w dniu 28-12-2015 roku.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2015 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Porębie;
- 2) Montaż kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Poręba;
- 3) Realizacja wydatków bieżących gminy po zmianie wierzycieli (na podst. art 518 ustawy Kodeks cywilny; dotyczy kosztów roku 2015);
- 4) Usuwanie azbestu z posesji mieszkańców Gminy Poręba.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Czyste powietrze - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Poręba;
- 2) Dzierżawa i obsługa urządzenia do pomiaru prędkości pojazdów w ruchu lądowym;
- 3) Pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych;
- 4) Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Poręba;
- 5) Przyjazne Przedszkole-modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia wspierające w Przedszkolu Miejskim w Porębie;
- 6) Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Mickiewicza 2 w Porębie oraz budynku SP ZOZ w Porębie przy ul. LWP 20.

Wycofano się z realizacji następujących przedsięwzięć:

- 1) Budowa małej elektrowni wiatrowej celem zasilania oczyszczalni ścieków;
- 2) Budowa stacji odwadniania odpadów - oczyszczalnia Poręba;
- 3) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Porębie-Etap I;
- 4) Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Poręba;
- 5) Remont i przebudowa targowiska przy ul. Przemysłowej w Porębie.

Tabela nr 7 –Wykaz planowanych i wykonanych przedsięwzięć w 2015

L.p	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2015
<b>1</b>	<b>Przedsięwzięcia razem</b>				<b>10 172 905</b>	<b>2 270 610</b>
<b>1.a</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>3 273 768</b>	<b>868 310</b>
<b>1.b</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 899 138</b>	<b>1 402 300</b>
<b>1.1</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.):</b>				<b>8 367 065</b>	<b>1 816 002</b>
<b>1.1.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 467 928</b>	<b>413 702</b>
1.1.1.1	Pomoc mieszkańcom Poręby zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych -	Urząd Miasta Poręba	2017	2018	420 294,15	0
1.1.1.2	Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu w Gminie Poręba -	Urząd Miasta Poręba	2014	2015	459 824,00	413 702
1.1.1.3	Przyjazne Przedszkole-modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia wspierające w Przedszkolu Miejskim w Porębie -	Urząd Miasta Poręba	2017	2019	587 810,57	0
<b>1.1.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>6 899 138</b>	<b>1 402 300</b>
1.1.2.1	Czyste powietrze - termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Poręba -	Urząd Miasta Poręba	2016	2018	2 106 633,76	0
1.1.2.2	Modernizacja sieci kanalizacyjnej w Porębie -	Urząd Miasta Poręba	2016	2017	902 628,80	0
1.1.2.3	Montaż kolektorów słonecznych na budynkach użyteczności publicznej w Gminie Poręba -	Urząd Miasta Poręba	2016	2018	1 144 549,96	0
1.1.2.4	Pomoc mieszkańcom zagrożonym wykluczeniem poprzez rewitalizację obszarów zdegradowanych -	Urząd Miasta Poręba	2016	2017	502 730,58	0
1.1.2.5	Przyjazne Przedszkole-modernizacja, doposażenie, dodatkowe zajęcia wspierające w Przedszkolu Miejskim w Porębie -	Urząd Miasta Poręba	2016	2017	192 831,25	0
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku wielofunkcyjnego przy ul. Mickiewicza 2 w Porębie oraz budynku SP ZOZ w Porębie przy ul. LWP 20 -	Urząd Miasta Poręba	2014	2015	1 469 987,00	1 402 300
1.1.2.7	Usuwanie azbestu z posesji mieszkańców Gminy Poręba -	Urząd Miasta Poręba	2016	2017	579 776,42	0
<b>1.2</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.2.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0</b>	<b>0</b>
<b>1.3</b>	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2):</b>				<b>1 805 840</b>	<b>454 608</b>
<b>1.3.1</b>	<b>- wydatki bieżące</b>				<b>1 805 840</b>	<b>454 608</b>
1.3.1.1	Dzierżawa i obsługa urządzenia do pomiaru prędkości pojazdów w ruchu lądowym -	Urząd Miasta Poręba	2014	2015	1 055 340,00	454 608
1.3.1.2	Realizacja wydatków bieżących gminy po zmianie wierzycieli (na podst. art 518 ustawy Kodeks cywilny; dotyczy kosztów roku 2015) -	Urząd Miasta Poręba	2015	2018	750 500,00	0
<b>1.3.2</b>	<b>- wydatki majątkowe</b>				<b>0</b>	<b>0</b>